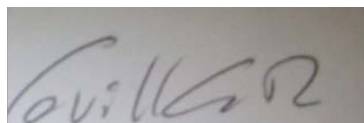


**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL HOYO DEL MUNICIPIO DE
UMBITA DEPARTAMENTO DE BOYACA
NIT 900,111,660 - 2**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2023**

(en pesos colombianos)

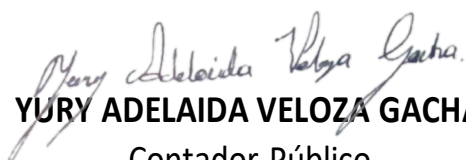
	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	VARIACION	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes Al Efectivo	3	4.237.085	12.775.087	8.538.001	-67%
Caja General		1.989.159	4.523.360	2.534.200	-56%
Bancos		2.247.926	8.251.727	6.003.800	-73%
cuentas pro cobrar y otras		2.651.040	-	(2.651.041)	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		6.888.125	12.775.087	5.886.961	-17%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			-	-	100%
TOTAL ACTIVO		\$ 6.888.125	\$ 12.775.087	\$ 5.886.961	\$ (0)
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Otros Pasivos		-	6.292.554	6.292.553	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		-	6.292.554	6.292.553	0%
Pasivo no Corriente					
TOTAL PASIVO		-	6.292.554	6.292.553	0%
PATRIMONIO					
Capital Social		35.380.642	35.380.642	(1)	0%
Resultados acumulados		(28.492.517)	(28.898.109)	-	-73%
Resultado del Ejercicio.		(8.534.201)	(8.974.594)	(440.394)	-5%
Resultados Años Anteriores.		(19.927.316)	(19.927.316)	-	-73%
TOTAL PATRIMONIO		6.888.125	6.482.533	(405.593)	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 6.888.125	\$ 12.775.087	5.886.961	0%



GUILLERMO GOMEZ ROMERO

Reresentante Legal

C.C. 4.287.000



YURY ADELAIDA VELOZA GACHA

Contador Público

T.P. 223578- T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL HOYO DEL MUNICIPIO DE
UMBITA DEPARTAMENTO DE BOYACA

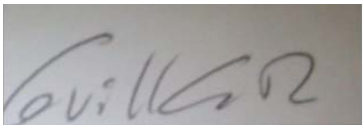
NIT 900,111,660 - 2

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

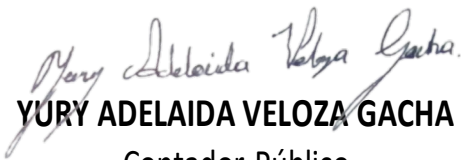
(en pesos colombianos)

	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	variacion	%
Cuotas de sostenimiento		5.940.000	7.899.446	(1.959.446)	-25%
Por incumplimiento		205.900	15.000	190.900	1273%
Por inasistencia		200.000	249.000	(49.000)	-20%
Venta de llave de Agua		1.820.000	950.000	870.000	92%
Cuotas adicionales y Otros		2.040.000	11.800	2.028.200	17188%
TOTAL DE INGRESOS	4	10.205.900	9.125.246	1.080.654	12%
Pago Corpochivor		220.000	190.906	29.094	15%
Fontanero		4.220.000	3.525.000	695.000	20%
Accesorios		1.180.500	1.795.700	(615.200)	-34%
TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN	5	5.620.500	5.511.606	108.894	2%
RESULTADO EN OPERACIÓN		4.585.400	3.613.640	971.760	27%
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Renovación camara, Dian, Gobernación, Web		495.800	492.400	3.400	1%
Viáticos		1.233.300	1.020.400	212.900	21%
Diversos		435.300	3.821.594	(3.386.294)	-89%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	6	2.164.400	5.334.394	(3.169.994)	-59%
Reinversiones paso elevado	7	10.955.201	7.253.840	3.701.361	51%
RESULTADOS OPERACIONAL		(8.534.201)	(8.974.594)	440.393	-5%
RESULTADO NETO DEL AÑO	8	(8.534.201)	(8.974.594)	440.393	-5%



GUILLERMO GOMEZ ROMERO

Reresentante Legal
C.C. 4.287.000



YURY ADELAIDA VELOZA GACHA

Contador Público
T.P. 223578- T

NOTAS DE REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 de enero a 31 de diciembre de 2024

Nota 1.

Marco Legal.

La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL HOYO DEL MUNICIPIO DE UMBITA DEPARTAMENTO DE BOYACA, identificado con Nit No. 900.111.660-2 fue inscrita en Cámara de Comercio de Tunja el 22 de julio de 1997, con duración hasta el 26 de mayo de 2097. Durante ese tiempo no se han hecho ninguna reforma estatutaria, Es catalogada como entidad sin ánimo de lucro de acuerdo con su actividad económica.

El ACUEDUCTO tiene por objeto social principal la recolección tratamiento y suministro del agua la cual corresponde a las actividades meritorias enumeradas en el artículo 359 del Estatuto Tributario y que las mismas son de interés general y de acceso a la comunidad en los términos previstos en los parágrafos 1 y 2 del artículo 359 del estatuto tributario. Los aportes no serán reembolsables bajo ninguna modalidad y no generan derecho de retorno para el aportante, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación. Para llevar a cabo este proceso la ASOCIACION a identificado a los cargos directivos de la entidad, entendidos como los que ejercen y aquellos que toman decisiones respecto del desarrollo del objeto social en forma directa o indirecta de las actividades meritorias del interés general y el acceso a la comunidad de conformidad con lo establecido en el numeral 4 del artículo 1.2.1.5.1.8 del Decreto 1625 del 2016, tal como fue modificado por el Decreto 2150 de 2017.

Cumpliendo con la ley en el momento de su disolución o liquidación la Asociación hará entrega de sus excedentes o activos a otro acueducto o entidad territorial o al estado en cumplimiento a lo exigido por la norma.

Según RUT

Actividad principal:

3600 tratamiento y distribución de agua. Esta actividad incluye la captación de agua de ríos, lagos, pozos, lluvia, entre otros. También incluye el tratamiento de agua para uso industrial y doméstico.

BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB)

Para el proceso de Identificación, Clasificación, reconocimiento y revelación de los hechos financieros y económicos de la empresa La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL HOYO DEL MUNICIPIO DE UMBITA DEPARTAMENTO DE BOYACA, únicamente tiene la obligación de preparar Estados Financieros Individuales de propósito general; teniendo en cuenta que no posee inversiones patrimoniales en entidades donde tiene control o influencia significativa.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Funcional y de preparación y preparación y presentación de los Estados Financieros de la empresa La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL HOYO DEL MUNICIPIO DE UMBITA DEPARTAMENTO DE BOYACA ha definido que, en el cumplimiento de las NIIF, presenta un conjunto de Estados Financieros, que comprende:

Estado de Situación financiera al final del periodo.

Estado de Resultados Integral al final del periodo.

de revelación al final de cada periodo que incluye un resumen de las políticas contables más significativas, y otra información explicativa sobre la calidad de las actividades económicas.

NOTA 2. RESUMEN PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES

De la empresa La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL HOYO DEL MUNICIPIO DE UMBITA DEPARTAMENTO DE BOYACA, conserva la misma política contable de su Estado de Situación Financiera de apertura, (ESFA) en sus Estados Financieros de Transición y en sus Estados Financieros Comparativos conforme a las NIIF para MICROEMPRESAS, dando cumplimiento a lo establecido a normatividad actual vigente.

ACTIVO

Para la fecha de corte de los Estados Financieros, los activos de la empresa La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL HOYO DEL MUNICIPIO DE UMBITA DEPARTAMENTO DE BOYACA estaban compuestos por:

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

El saldo de Efectivo y equivalentes al Efectivo con corte a 31 de diciembre de 2024 corresponde a los siguientes rubros:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
CAJA General	1.989.159	4.523.360
BANCOLOMBIA	2.247.926	8.251.727
Cuentas por cobrar	2.651.040	0
TOTAL	6.888.125	12.775.087

NOTA No. 4. CUOTAS DE SOSTENIMIENTO.

El dinero se recibe de los 140 puntos de agua y 111 asociados del acueducto, a 31 de diciembre de 2024 se determinó una cuota anual de 40.000 pagadas en dos contados para un total de \$4.440.000 más otras cuotas atrasadas por 1.500.000 y unos cobros por incumplimiento en los pagos por 205.900 y en asistencia por 200.000 y pago de asignación de punto de agua por 1.820.000 y otros ingresos adicionales por adecuaciones por valor de 2.040.000 para un total de ingresos de 10.205.900.

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Cuota de Sostenimiento	5.940.000	7.899.446
Por incumplimiento	205.900	15.000
Por inasistencia	200.000	249.000
Venta de llave de Agua	1.820.000	950.000
Cuotas adicionales y Otros	2.040.000	11.800
TOTAL	10.205.900	9.125.246

NOTA No. 5. COSTO DE SOSTENIMIENTO.

El saldo de costos de sostenimiento al 31 de diciembre de 2024 es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Pago Corpochivor	220.000	190.906
Costos Fontanero	4.220.000	3.525.000
Accesorios	1.180.500	1.748.500
TOTAL	5.620.500	5.511.606

NOTA No. 6. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION.

El detalle del saldo de los gastos operacionales de administración con corte a 31 de diciembre de 2024 es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Renovación Cámara, Dian, Gobernación, Web	495.800	492.400
Viáticos	1.233.300	1.020.400
Diversos	435.300	3.821.594
TOTAL	2.164.400	5.334.394

NOTA No. 7. Reinversion.

A corte de diciembre de 2024 se realizó Reinversión por valor de \$10.955.201, para mejoras del acueducto en cuanto a la entrega el recurso hídrico.

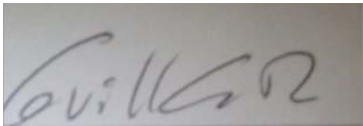
DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Reinversión	10.955.201	7.253.840
Total	10.955.201	7.253.840

NOTA No. 8. RESULTADOS DEL EJERCICIO.

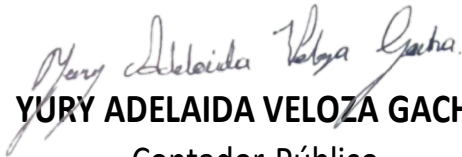
En el año 2024 se realizó una reinversión por valor de \$10.955.201 cumpliendo con la obligación de reinversión; En el año 2024 dio como resultado una perdida en la operación por valor de -\$8.534.201 por lo tanto para el año 2025 no se tiene la obligación de reinvertir.

NOTA No. 9. EVENTOS SUBSECUENTES.

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Entidad reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2024.



GUILLERMO GOMEZ ROMERO
Reresentante Legal
C.C. 4.287.000



YURY ADELAIDA VELOZA GACHA
Contador Público
T.P. 223578- T